

議案第 198 号

令和 7 年度

水道事業会計補正予算書
(第 2 号)

京都府京丹後市

令和7年度 京丹後市水道事業会計補正予算（第2号）

(総則)

第1条 令和7年度京丹後市水道事業会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和7年度京丹後市水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的支出の予定額を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
支 出			
第1款 水道事業費用	1,713,959千円	5,508千円	1,719,467千円
第1項 営業費用	1,588,624千円	5,508千円	1,594,132千円

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第3条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(科 目)	(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費	179,064千円	5,508千円	184,572千円

令和7年12月19日提出

京丹後市長 中山泰

令和7年度 京丹後市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画

収益的収入及び支出

2 支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計	備 考
1 水道事業費用			1,713,959	5,508	1,719,467	
	1 営業費用		1,588,624	5,508	1,594,132	
		1 原水及び浄水費	562,892	1,864	564,756	
		2 配水及び給水費	154,003	1,998	156,001	
		3 業務費	104,073	824	104,897	
		4 総係費	42,096	822	42,918	

令和7年度 京丹後市水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益（△は当年度純損失）	△ 261,353,594
減価償却費	699,421,000
減損損失	3,308,000
固定資産除却費	26,139,000
引当金の増減額（△は減少）	1,207,094
長期前受金戻入額	△ 263,772,000
受取利息及び配当金	△ 500,000
支払利息及び企業債取扱諸費	109,779,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 12,366,938
未払金の増減額（△は減少）	2,224,866
貯蔵品の増減額（△は増加）	△ 2,150,364
預り金の増減額（△は減少）	0
小計	<hr/> 301,936,064
利息及び配当金の受取額	500,000
利息の支払額	△ 109,779,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 192,657,064

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産取得による支出	△ 1,428,643,429
加入金による収入	10,271,819
補助金による収入	230,112,645
補償金による収入	0
前受金の増減額（△は減少）	△ 41,700,000
前払金の増減額（△は増加）	153,805,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 1,076,153,965

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,016,900,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 594,800,000
他会計からの出資による収入	411,800,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 833,900,000

資金に係る換算差額	0
資金増加額（又は減少額）	△ 49,596,901
資金期首残高	1,337,245,606
資金期末残高	<hr/> 1,287,648,705

給与費明細書

1 総括

(単位：人、千円)

区分		職員数		給与費				共済費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
補正後	損益勘定支弁職員	(9)	19 (2)	5,794	75,633	74,521	155,948	28,624	184,572
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19 (2)	5,794	75,633	74,521	155,948	28,624	184,572
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	19 (2)	5,523	73,191	72,152	150,866	28,198	179,064
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19 (2)	5,523	73,191	72,152	150,866	28,198	179,064
比較	損益勘定支弁職員	(0)	0 (0)	271	2,442	2,369	5,082	426	5,508
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0 (0)	271	2,442	2,369	5,082	426	5,508

※ 特別職()内は非常勤特別職員

一般職()内は短時間勤務職員(外書き)

(単位：千円)

手当等の内訳	区分	初任給 調整手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	単身赴任 手 当	特殊勤務 手 当	時間外・休日 勤務手当	夜間勤務 手 当
	補正後		3,156	3,234	912	2,618			15,505	
	補正前		3,192	3,137	912	2,618			15,505	
	比較		△ 36	97	0	0			0	
	区分	宿日直 手 当	管理職 手 当	管理職員特別 勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職手当 (負担金)	計	
	補正後		2,045		18,703	15,974	2,540	9,834	74,521	
	補正前		1,989		17,783	14,959	2,540	9,517	72,152	
	比較		56		920	1,015	0	317	2,369	

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位：人、千円)

区分		職員数		給与費				共済費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
補正後	損益勘定支弁職員	(9)	19	108	75,633	72,494	148,235	27,399	175,634
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	108	75,633	72,494	148,235	27,399	175,634
補正前	損益勘定支弁職員	(9)	19	108	73,191	70,207	143,506	26,898	170,404
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(9)	19	108	73,191	70,207	143,506	26,898	170,404
比較	損益勘定支弁職員	(0)	0	0	2,442	2,287	4,729	501	5,230
	資本勘定支弁職員								
	合 計	(0)	0	0	2,442	2,287	4,729	501	5,230

※ 特別職()内は非常勤特別職員

(単位：千円)

手当等の内訳	区分	初任給調整手当	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	単身赴任手当	特殊勤務手当	時間外・休日勤務手当	夜間勤務手当	
		補正後	3,156	3,234	912	2,618			15,505		
補正前			3,192	3,137	912	2,618			15,505		
比較			△ 36	97	0	0			0		
手当等の内訳	区分	宿日直手当	管理職手当	管理職員特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	児童手当	退職手当(負担金)	計		
	補正後		2,045		17,602	15,048	2,540	9,834	72,494		
補正前			1,989		16,726	14,071	2,540	9,517	70,207		
比較			56		876	977	0	317	2,287		

イ 会計年度任用職員

(単位：人、千円)

区分		職員数		給与費				共済費	合計
		特別職	一般職	報酬	給料	手当等	計		
補正後	損益勘定支弁職員		(2)	5,686		2,027	7,713	1,225	8,938
補正前	損益勘定支弁職員		(2)	5,415		1,945	7,360	1,300	8,660
比較	損益勘定支弁職員		(0)	271		82	353	△ 75	278

※ 一般職()内は短時間勤務職員(外書き)

(単位：千円)

手 当 等 の 内 訳	区分	初任給 調整手当	通勤手当	特殊勤務 手当	時間外・休日 勤務手当	夜間勤務 手当	宿日直 手当	期末手当	勤勉手当	退職手当 (負担金)	計
	補正後							1,101	926		2,027
	補正前							1,057	888		1,945
	比較							44	38		82

2 給料及び手当等の増減額の明細

(単位：千円)

区分	増減額	増減事由内訳	説明	備考
給 料	2,442	給与改定に伴う増減分	2,442 平均改定率 3.4% 実施時期 令和7年4月1日	
		昇給に伴う増加分		
		その他の増減分		
手 当 等	2,369	制度改正に伴う増減分	2,727 期末勤勉手当の増 再任用以外職員 0.05月 会計年度任用職員 0.05月 給与改定に伴う増分	
		その他の増減分	△ 358 各種手当の増減分	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

(単位：円)

区分	事務・技術職
令和8年1月1日現在	平均給料月額
	平均給与月額
	平均年齢
令和7年4月1日現在	平均給料月額
	平均給与月額
	平均年齢

(2) 初任給

(単位：円)

区分	事務・技術職	一般会計の制度
		行政職
高校卒	200,300	200,300
短大卒	216,500	216,500
大学卒	232,000	232,000

(令和8年1月1日現在)

(3) 級別職員数

(単位：人、%)

区分	事務・技術職		
	級	職員数	構成比
令和8年1月1日現在	1級	2	10.5
	2級	2	10.5
	3級	8	42.1
	4級	5	26.3
	5級	1	5.3
	6級		
	7級	1	5.3
	計	19	100.0
令和7年4月1日現在	1級	2	10.5
	2級	2	10.5
	3級	8	42.1
	4級	5	26.3
	5級	1	5.3
	6級		
	7級	1	5.3
	計	19	100.0

(級別の標準的な職務内容)

職務の級	事務・技術職
1級	定型的な業務を行う職務
2級	相当高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
3級	(1)主任の職務 (2)高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
4級	(1)課長補佐の職務 (2)係長の職務 (3)特に高度の知識又は経験を必要とする業務を行う職務
5級	(1)課長の職務 (2)困難な業務を行う職務
6級	(1)次長の職務 (2)重要な業務を行う職務
7級	(1)部長の職務 (2)特に重要な業務を行う職務

(令和8年1月1日現在)

(4) 期末手当・勤勉手当

(単位：月分)

区分	支給期別支給率		支給率計	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備考
	6月	12月			
補正後	2.300	2.350	4.650	有	
補正前	2.300	2.300	4.600	有	
一般会計の制度	2.300	2.350	4.650	有	

(5) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同
扶養手当	同じ
地域手当	同じ
住居手当	同じ
通勤手当	同じ

令和7年度 京丹後市水道事業予定貸借対照表
(令和8年3月31日)

(単位:円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土 地	540,041,722
イ 建 物	1,197,903,877
減価償却累計額	△ 265,810,414
ウ 構 築 物	19,098,949,355
減価償却累計額	△ 6,902,339,634
エ 機 械 及 び 装 置	12,196,609,721
減価償却累計額	△ 3,247,950,524
オ 車両運搬具	1,998,278,681
減価償却累計額	△ 15,215,613
カ 工具、器具及び備品	1,342,101
減価償却累計額	147,695,575
キ 建設仮勘定	21,597,540
	2,208,418,420
有形固定資産合計	<u>17,898,381,648</u>
固定資産合計	<u>17,898,381,648</u>

2 流動資産

(1) 現金預金

(2) 未収金

貸倒引当金

(3) 貯蔵品

(4) 前払金

(5) その他流動資産

流動資産合計	<u>1,538,734,887</u>
資産合計	<u>19,437,116,535</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

9,016,278,664

(2) 引当金

ア 修繕引当金

25,444,000

(3) その他固定負債

0

固定負債合計	<u>9,041,722,664</u>
--------	----------------------

4 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に

充てるための企業債

594,799,089

(2) 未 払 金		343,455,000
(3) 前 受 金		0
(4) 引 当 金		
ア 賞 与 引 当 金	11,695,000	
イ 法 定 福 利 費 引 当 金	2,335,000	
引 当 金 合 計		14,030,000
(5) そ の 他 流 動 負 債		500,000
流 動 負 債 合 計		952,784,089
5 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		
ア 加 入 金	391,908,659	
イ 補 助 金	2,815,479,352	
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	1,386,035,674	
エ 工 事 負 担 金	713,375,797	
オ そ の 他	65,757,096	
長 期 前 受 金 合 計		5,372,556,578
(2) 収 益 化 累 計 額		
ア 加 入 金	△ 258,794,579	
イ 補 助 金	△ 1,141,835,524	
ウ 受 贈 財 産 評 価 額	△ 191,858,390	
エ 工 事 負 担 金	△ 290,754,448	
オ そ の 他	△ 65,757,096	
収 益 化 累 計 額 合 計		△ 1,949,000,037
繰 延 収 益 合 計		3,423,556,541
負 債 合 計		13,418,063,294
資 本 の 部		
6 資 本 金		6,565,816,196
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
ア 再 評 価 積 立 金	1,972,379	
イ 加 入 金	17,883,306	
ウ 補 助 金	67,947,671	
エ 受 贈 財 産 評 価 額	239,588,923	
オ 寄 附 金	3,243,000	
カ 工 事 負 担 金	35,637,510	
資 本 剰 余 金 合 計		366,272,789
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 減 債 積 立 金	3,600,000	
イ 建 設 改 良 積 立 金	127,328,379	
ウ 当 年 度 未 处 理 欠 損 金	1,043,964,123	
利 益 欠 損 金 合 計		△ 913,035,744
剩 余 金 合 計		△ 546,762,955
資 本 合 計		6,019,053,241
負 債 資 本 合 計		19,437,116,535

令和7年度 京丹後市水道事業会計補正予算（第2号）実施計画明細書

2 収益的支出

款　項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 水道事業費用		1,713,959	5,508	1,719,467
1 営業費用		1,588,624	5,508	1,594,132
	1 原水及び浄水費	562,892	1,864	564,756
	2 配水及び給水費	154,003	1,998	156,001

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
1 納入額	621	給料 621 (累計 20,778)
2 手当	266	管理職手当 10 期末手当 84 勤勉手当 147 地域手当 25 (累計 14,466)
3 賞与引当金繰入額	764	期末手当 624 勤勉手当 140 (累計 3,703)
6 法定福利費	73	共済組合負担金 69 厚生会負担金 4 (累計 6,783)
7 法定福利費引当金繰入額	59	共済組合負担金 59 (累計 650)
9 退職手当組合負担金	81	退職手当組合負担金 81 (累計 2,702)
1 納入額	1,160	給料 1,160 (累計 35,185)
2 手当	533	扶養手当 △36 管理職手当 23 期末手当 132 勤勉手当 287 期末手当（会計年度任用職員分） 44 勤勉手当（会計年度任用職員分） 38 地域手当 45 (累計 26,855)
3 賞与引当金繰入額	△175	期末手当 △361 勤勉手当 186 (累計 4,787)
5 報酬	271	会計年度任用職員報酬 271 (累計 5,686)
6 法定福利費	△26	共済組合負担金 42 厚生会負担金 7 共済組合負担金（会計年度任用職員分） △21 社会保険料（会計年度任用職員分） △30 雇用保険料（会計年度任用職員分） △24 (累計 13,413)

款項	目	既決予定額	補正予定額	計
	3 業務費	104,073	824	104,897
	4 総係費	42,096	822	42,918

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
7 法定福利費引当金繰入額	85	共済組合負担金 (累計 1,076) 85
9 退職手当組合負担金	150	退職手当組合負担金 (累計 4,574) 150
1 納入金	252	給料 (累計 8,257) 252
2 手当	102	期末手当 勤勉手当 地域手当 (累計 5,165) 35 57 10 5,165
3 賞与引当金繰入額	348	期末手当 勤勉手当 (累計 1,525) 283 65 1,525
6 法定福利費	60	共済組合負担金 厚生会負担金 (累計 2,775) 59 1 2,775
7 法定福利費引当金繰入額	29	共済組合負担金 (累計 263) 29 263
9 退職手当組合負担金	33	退職手当組合負担金 (累計 1,074) 33 1,074
1 納入金	409	給料 (累計 11,413) 409 11,413
2 手当	129	管理職手当 期末手当 勤勉手当 地域手当 (累計 6,506) 23 40 49 17 6,506
3 賞与引当金繰入額	85	期末手当 勤勉手当 (累計 1,680) 39 46 1,680
6 法定福利費	117	共済組合負担金 厚生会負担金 (累計 3,318) 115 2 3,318
7 法定福利費引当金繰入額	29	共済組合負担金 (累計 346) 29 346
8 退職手当組合負担金	53	退職手当組合負担金 (累計 1,484) 53 1,484